

RCS : FORT DE FRANCE

Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de FORT DE FRANCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00553

Numéro SIREN : 348 656 778

Nom ou dénomination : CAFEIERE

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 5941

100

101

102

103

104

105

106

107

108

109

110

111

112

113

114

115

116

117

118

119

120

121

122

123

124

125

126

127

128

129

130

131

132

133

134

135

136

137

138

139

140

141

142

143

144

145

146

147

148

149

150

151

152

153

154

155

156

157

158

159

160

161

162

163

164

165

166

167

168

169

170

171

172

173

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185

186

187

188

189

190

191

192

193

194

195

196

197

198

199

200

201

202

203

204

205

206

207

208

209

210

211

212

213

214

215

216

217

218

219

220

221

222

223

224

225

226

227

228

229

230

231

232

233

234

235

236

237

238

239

240

241

242

243

244

245

246

247

248

249

250

251

252

253

254

255

256

257

258

259

260

261

262

263

264

265

266

267

268

269

270

271

272

273

274

275

276

277

278

279

280

281

282

283

284

285

286

287

288

289

290

291

292

293

294

295

296

297

298

299

300

301

302

303

304

305

306

307

308

309

310

311

312

313

314

315

316

317

318

319

320

321

322

323

324

325

326

327

328

329

330

331

332

333

334

335

336

337

338

339

340

341

342

343

344

345

346

347

348

349

350

351

352

353

354

355

356

357

358

359

360

361

362

363

364

365

366

367

368

369

370

371

372

373

374

375

376

377

378

379

380

381

382

383

384

385

386

387

388

389

390

391

392

393

394

395

396

397

398

399

400

401

402

403

404

405

406

407

408

409

410

411

412

413

414

415

416

417

418

419

420

421

422

423

424

425

426

427

428

429

430

431

432

433

434

435

436

437

438

439

440

441

442

443

444

445

446

447

448

449

450

451

452

453

454

455

456

457

458

459

460

461

462

463

464

465

466

467

468

469

470

471

472

473

474

475

476

477

478

479

480

481

482

483

484

485

486

487

488

489

490

491

492

493

494

495

496

497

498

499

500

501

502

503

504

505

506

507

508

509

510

511

512

513

514

515

516

517

518

519

520

521

522

523

524

525

526

527

528

529

530

531

532

533

534

535

536

537

538

539

540

541

542

543

544

545

546

547

548

549

550

551

552

553

554

555

556

557

558

559

560

561

562

563

564

565

566

567

568

569

570

571

572

573

574

575

576

577

578

579

580

581

582

583

584

585

586

587

588

589

590

591

592

593

594

595

596

597

598

599

600

601

602

603

604

605

606

607

608

609

610

611

612

613

614

615

616

617

618

619

620

621

622

623

624

625

626

627

628

629

630

631

632

633

634

635

636

637

638

639

640

641

642

643

644

645

646

647

648

649

650

651

652

653

654

655

656

657

658

659

660

661

662

663

664

665

666

667

668

669

670

671

672

673

674

675

676

677

678

679

680

681

682

683

684

685

686

687

688

689

690

691

692

693

694

695

696

697

698

699

700

701

702

703

704

705

706

707

708

709

710

711

712

713

714

715

716

717

718

719

720

721

722

723

724

725

726

727

728

729

730

731

732

733

734

735

736

737

738

739

740

741

742

743

744

745

746

747

748

749

750

751

752

753

754

755

756

757

758

759

760

761

762

763

764

765

766

767

768

769

770

771

772

773

774

775

776

777

778

779

780

781

782

783

784

785

786

787

788

789

790

791

792

793

794

795

796

797

798

799

800

801

802

803

804

805

806

807

808

809

810

811

812

813

814

815

816

817

818

819

820

821

822

823

824

825

826

827

828

829

830

831

832

833

834

835

836

837

838

839

840

841

842

843

844

845

846

847

848

849

850

851

852

853

854

855

856

857

858

859

860

861

862

863

864

865

866

867

868

869

870

871

872

873

874

875

876

877

878

879

880

881

882

883

884

885

886

887

888

889

890

891

892

893

894

895

896

897

898

899

900

901

902

903

904

905

906

907

908

909

910

911

912

913

914

915

916

917

918

919

920

921

922

923

924

925

926

927

928

929

930

931

932

933

934

935

936

937

938

939

940

941

942

943

944

945

946

947

948

949

950

951

952

953

954

955

956

957

958

959

960

961

962

963

964

965

966

967

968

969

970

971

972

973

974

975

976

977

978

979

980

981

982

983

984

985

986

987

988

989

990

991

992

993

994

995

996

997

998

999

1000

12

1	2
3	4

Neant ☐

					Exercice N clos le.		N-1				
					3 1 1 2 2 0 2 2		3 1 1 2 2 0 2 1				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appele (I)			AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC						
	Frais de developpement *		CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires		AF	134 310	AG	133 996	414	810			
	Fonds commercial (1)		AII		AI						
	Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK						
ACTIF IMMOBILISE *	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM						
	Terrains		AN	2 046 447	AO	1 556 283	490 164	561 126			
	Constructions		AP	152 500	AQ	123 376	29 123	18 997			
	Installations techniques, materiel et outillage industriels		AR	835 343	AS	785 611	49 732	66 733			
	Autres immobilisations corporelles		AT	919 732	AU	685 586	234 146	331 204			
	Immobilisations en cours		AV	63 502	AW		63 502	44 332			
	Avances et acomptes		AX	20 841	AY		20 841	2 288			
	Participations évaluées selon la methode de mise en equivalence		CS		CT						
	Autres participations		CU	2 012 072	CV		2 012 072	2 012 072			
	Créances rattachées à des participations		BB		BC						
	Autres titres immobilises		BD	6 443	BE		6 443	6 443			
	Prêts		BF	3 460	BG		3 460	4 890			
	Autres immobilisations financières*		BH	4 723	BI		4 723	4 123			
	TOTAL (II)			BJ	6 199 363	BK	3 284 752	2 914 611	3 053 018		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Materies premières, approvisionnements		BL	117 220	BM		117 220	64 498	
En cours de production de biens			BN	215 591	BO		215 591	410 510			
En cours de production de services			BP		BQ						
Produits intermédiaires et finis			BR		BS						
Marchandises			BT		BU						
Avances et acomptes versés sur commandes			BV		BW						
Clients et comptes rattachés (3)*			BX	244 415	BY		244 415	145 707			
DIVERS	CRÉANCES	Autres créances (3)		BZ	2 576 027	CA		2 576 027	2 813 720		
		Capital souscrit et appele, non verse		CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD		CE					
		Disponibilités		CF	493 044	CG		493 044	433 731		
		Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI			12 368		
Comptes de régularisation		TOTAL (III)		CJ	3 646 298	CK		3 646 298	3 560 604		
		Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
		Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
		Ecart de conversion actif* (VI)		CN							
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	9 845 661	LA	3 284 752	6 560 908	6 833 622		
Renvois : (1) Dont droit au bail				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	3 450	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de contrôle		Immobilisations		Stocks				Créances			

* Tax on gambling: 15 caf en Euros

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE

Neant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 300.000)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	218	218
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 132 682	3 048 704
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	857 464	783 979
	Subventions d'investissement	DJ	305 382	398 557
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 625 746	4 561 457
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	309 723	419 268
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	866 960	923 741
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	231 671	269 254
	Dettes fiscales et sociales	DY	222 480	185 213
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	264 307	274 690
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 935 162	2 072 165
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 560 908	6 633 622
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 728 465	1 895 584
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		90 000

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS CAFFETIERE

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue <div><div></div>biens*</div> <div>services*</div>	FD	3 720 424	FE		FF	3 720 424	3 237 185	
		FG	125 369	FH		FI	125 369	102 005	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 845 793	FK		FL	3 845 793	3 339 190	
	Production stockée*					FM	(194 918)	66 601	
	Production immobilisée*					FN	5 926		
	Subventions d'exploitation					FO		14 839	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	43 313	16 438	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 700 120	3 437 071
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	691 198	544 434
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(52 723)	7 172
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 246 032	1 215 055
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	32 225	23 543
	Salaires et traitements*						FY	1 172 169	1 154 842
	Charges sociales (10)						FZ	134 583	131 355
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements*				GA	342 102	418 147
			{ - dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	869	13
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 566 455	3 494 562
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	133 665	(57 491)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	572 246	606 303
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	51 433	25 059
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	623 679	631 362	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	50 689	34 548
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	50 689	34 548
2 RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	572 990	596 814	
3 RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II - III - IV - V - VI)						GW	706 655	539 323	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2023
Page 6

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	13 328	11 109	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	184 227	210 301	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	197 555	221 410	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	4 306	379	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	34 720	1 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	39 026	1 879	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	158 529	219 531	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	7 721	(25 125)	
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)										HL	4 521 355	4 289 843	
TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)										HM	3 663 891	3 505 865	
5 BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	857 464	783 979	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *								HP			
		{ - Crédit bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C G I)								IIX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	43 313	16 438	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS)								A5	7 598	7 366	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6		obligatoires		A9	7 598				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe										39 026		197 555	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CAFEIERE
Société par actions simplifiée
au capital de 300.000 euros
Siège social : Habitation Rivière Blanche – 97212 SAINT JOSEPH 348656778
RCS FORT DE FRANCE

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 857 463,64 € de la manière suivante :

Origine :

- Poste Autres Réserves avant affectation	3 132 682,40 €
- Résultat de l'exercice	857 463,64 €

Affectation :

Distribution de 840 000,00 €

- Au titre du résultat de l'exercice	840 000,00 €
- Prélèvement sur réserves	<u>0,00 €</u>
- Total distribution	<u>840 000,00 €</u>

Poste « Autres Réserves » après affectation :

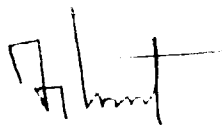
- Autres Réserves avant affectation	3 132 682,40 €
- Affectation résultat de l'exercice	<u>17 463,64 €</u>
- Poste « Autres Réserves » après affectation	<u>3 150 146,04 €</u>

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

(Montant / action – exprimé en euro)

Exercice	dividende	abattement
31/12/2019	50	40 % (non éligible) soit au total 1 000 000 € payés en 2020
31/12/2020	30	40 % (non éligible) soit au total 600 000 € payés en 2021
31/12/2021	35	40 % (non éligible) soit au total 700 000 € payés en 2022

Pour copie certifiée conforme



Le Président

Jean SIMONNET



FLORISE CHAUVET
Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale
Des Commissaires aux Comptes de Fort-de-France

CAFEIERE SAS

Siège social : Habitation Rivière Blanche

97212 SAINT-JOSEPH

SIRET : 348 656 778 00027

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS CAFEIERE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnables des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.



Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

FC

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la structure associative à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait au Lamentin, le 11 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes

Mme Florise CHAUVET
Commissaire aux comptes
Vieux Chemin de Californie - Acajou
97232 LE LAMENTIN
SIRET 492 499 082 00039 - APE 6920Z
Florise CHAUVET

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	134 310	133 896	414	810	396	48.93
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 046 447	1 556 283	490 164	561 126	70 962	12.65
	Constructions	152 500	123 376	29 123	18 997	10 126	53.30
	Installations techniques, matériel et outillage	835 343	785 611	49 732	66 733	17 001	25.48
	Autres immobilisations corporelles	919 732	685 586	234 146	331 204	97 057	29.30
	Immobilisations en cours	63 502		63 502	44 332	19 171	43.24
	Avances et acomptes	20 841		20 841	2 288	18 554	811.07
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 012 072		2 012 072	2 012 072		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	6 443		6 443	6 443		
	Prêts	3 450		3 450	4 890	1 440	29.45
	Autres immobilisations financières	4 723		4 723	4 123	600	14.55
	Total II	6 199 363	3 284 752	2 914 611	3 053 018	138 407	4.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	117 220		117 220	64 496	52 723	81.74
	En-cours de production de biens	215 591		215 591	410 510	194 918	47.48
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	244 415		244 415	145 707	98 708	67.74
	Autres créances	2 576 027		2 576 027	2 513 790	62 237	2.48
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	493 044		493 044	433 731	59 312	13.67
	Charges constatées d'avance (3)				12 368	12 368	100.00
	Total III	3 646 298		3 646 298	3 580 604	65 694	1.83
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 845 661	3 284 752	6 560 908	6 633 622	72 714	1.10

Document audité par F. CHAUVET

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 450

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	218	218		
	Autres réserves	3 132 682	3 048 704	83 979	2.75
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	857 464	783 979	73 485	9.37
	Subventions d'investissement	305 382	398 557	93 175	23.39
	Provisions réglementées				
	Total I	4 625 746	4 561 457	64 289	1.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Document audité par F. CHAUVET				
	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	307 613	327 272	19 659	6.01
	Concours bancaires courants	2 110	91 936	89 885	97.71
	Emprunts et dettes financières diverses	886 980	923 741	36 760	3.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 671	269 254	37 582	13.96
	Dettes fiscales et sociales	222 480	185 213	37 267	20.12
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	284 307	274 690	9 617	3.50
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 935 162	2 072 165	137 003	6.62
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 560 908	6 633 622	72 714	1.10

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 726 465 1 895 584

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	3 720 424		3 720 424	3 237 185		483 239	14.94
Production vendue de services	125 369		125 369	102 035		23 365	22.91
Chiffre d'affaires NET	3 845 793		3 845 793	3 339 190		506 604	15.17
Production stockée			194 918	66 601		261 519	392.67
Production immobilisée			5 926			5 926	
Subventions d'exploitation				14 839		14 839	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 313	16 438		26 875	163.50
Autres produits			6	4		3	64.54
Total des Produits d'exploitation (I)			3 700 120	3 437 071		263 049	7.65
Charges d'exploitation (2)							
Document audité par F. CHAUVEI							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			691 198	544 434		146 764	26.98
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			52 723	7 172		59 895	835.08
Autres achats et charges externes *			1 246 032	1 215 055		30 977	2.55
Impôts, taxes et versements assimilés			32 225	23 543		8 682	36.98
Salaires et traitements			1 172 169	1 154 842		17 326	1.50
Charges sociales			134 583	131 355		3 228	2.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			342 102	418 147		76 044	16.19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			869	13		856	NB
Total des Charges d'exploitation (II)			3 566 455	3 494 562		71 893	2.06
I - Résultat d'exploitation (I-II)			133 665	57 491		191 157	332.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	572 246	606 303	34 057	5.62
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 433	25 059	26 374	105.25
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	623 679	631 362	7 683	1.22
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	50 689	34 548	16 141	46.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	50 689	34 548	16 141	46.72
2. Résultat financier (V-VI)	572 990	596 814	23 824	3.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	706 655	539 323	167 332	31.03
Produits exceptionnels				
Document audité par F. CHAUVEY				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 328	11 109	2 218	19.97
Produits exceptionnels sur opérations en capital	184 227	210 301	26 074	12.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	197 555	221 410	23 855	10.77
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 306	379	3 927	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 720	1 600	33 220	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	39 026	1 879	37 147	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	158 529	219 531	61 002	27.79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	7 121	25 125	32 846	130.73
Total des produits (I+III+V+VII)	4 521 355	4 289 843	231 511	5.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 663 891	3 505 865	158 027	4.51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	857 464	783 979	73 485	9.37

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluations des produits et en cours	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	10
Honoraires des commissaires aux comptes	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	10
Engagement en matière de pensions et retraites	11
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12

Document audité par F. CHAUVEI

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 560 908.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 845 793.45 Euros et dégageant un bénéfice de 857 463.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L. 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

Document audité par F. CHAUVET

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Document audité par F. CHAUVET

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	134 210		
Terrains	3 907 328		139 118
Constructions sur sol propre	138 000		14 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	526 619		6 724
Installations générales agencements aménagements divers	5 000		
Matériel de transport	873 014		41 188
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 519		
Immobilisations corporelles en cours	44 532		82 089
Avances et acomptes	2 288		20 141
TOTAL	3 843 699		304 431
Autres participations	2 012 072		
Autres titres immobilisés	6 443		
Prêts, autres immobilisations financières	9 613		4 650
TOTAL	2 027 928		4 650
TOTAL GENERAL	6 004 827		309 081

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			134 310	134 310
Terrains		0	2 046 447	2 046 447
Constructions sur sol propre			152 500	152 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			835 343	835 343
Installations générales agencements aménagements divers			5 000	5 000
Matériel de transport		43 989	870 213	870 213
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			44 519	44 519
Immobilisations corporelles en cours	62 888	1	63 502	63 502
Avances et acomptes	2 288	0	20 841	20 841
TOTAL	65 176	43 989	4 038 365	4 038 365
Autres participations			2 012 072	2 012 072
Autres titres immobilisés			6 443	6 443
Prêts, autres immobilisations financières	5 490		8 173	8 173
TOTAL	5 490		2 026 689	2 026 689
TOTAL GENERAL	70 666	43 989	6 199 363	6 199 363

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	133 500	396		133 896
Terrains	1 346 202	210 081		1 556 283
Constructions sur sol propre	119 002	4 374		123 376
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	761 885	23 725		785 611
Installations générales agencements aménagements divers	5 000			5 000
Matériel de transport	544 811	101 998	9 269	637 540
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 518	1 528		46 046
TOTAL	2 818 419	341 706	9 269	3 150 856
TOTAL GENERAL	2 951 919	342 102	9 269	3 284 752

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	396				
Terrains	210 081				
Constructions sur sol propre	4 374				
Instal.techniques matériel outillage indus.	23 725				
Matériel de transport	101 998				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 528				
TOTAL	341 706				
TOTAL GENERAL	342 102				

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 450	3 450	
Autres immobilisations financières	4 723	0	4 723
Autres créances clients	244 415	244 415	
Personnel et comptes rattachés	2 406	2 406	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 634	21 634	
Divers état et autres collectivités publiques	78 476	78 476	
Groupe et associés	2 411 342	2 411 342	
Débiteurs divers	62 169	62 169	
TOTAL	2 828 616	2 823 893	4 723
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 450		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 890		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 110	2 110		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	307 613	100 916	206 697	
Fournisseurs et comptes rattachés	231 671	231 671		
Personnel et comptes rattachés	120 964	120 964		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 066	68 066		
Impôts sur les bénéfices	5 737	5 737		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 624	3 624		
Autres impôts taxes et assimilés	24 090	24 090		
Groupe et associés	886 980	886 980		
Autres dettes	284 307	284 307		
TOTAL	1 935 162	1 728 465	206 697	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	145 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 659			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.0000	20 000			20 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Plantations et traces	Linéaire	5 ans
Agencements terrains et constr	Linéaire	5 ans
Constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 8 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 445
Autres créances	132 057
Total	143 502

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 232
Dettes fiscales et sociales	153 747
Total	176 089

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	1
Ouvriers	46
Total	56

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10.704 euros, facturés au titre du contrôle légal des comptes pour la totalité.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		190 000
CAUTION EMPRUNT NOUVELLE CITE 190K€	190 000	
MONTANT RESTANT DU AU 31.12.2022 : 48.843 €		
Total (1)		190 000
(1) Dont concernant les filiales		190 000

Document audité par F. CHAUVET

Engagements reçus

Avals cautions accordés	505 000
Total	505 000

Caution solidaire Financière Castri 100 000 € pour un emprunt BRED de 100 000 €.
Capital restant dû au 31/12/22 : 69.113 €.

Caution solidaire Financière Castri 140 000 € pour un emprunt BRED de 140 000 €.
Capital restant dû au 31/12/22 : 38.365 €.

Caution solidaire Financière Castri 120 000 € pour un emprunt BRED de 120 000 €.
Capital restant dû au 31/12/22 : 69.102 €.

Caution solidaire Financière Castri 145 000 € pour un emprunt BRED de 145 000 €.
Capital restant dû au 31/12/22 : 131.031 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. La société a souscrit un contrat d'assurance "Indemnités de fin de carrière auprès d'un établissement bancaire. A la fin de l'exercice 2022, la valeur nette de ce contrat s'élevait à 12.317 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	3 278
55 à 59 ans	6 à 10 ans	5 613
45 à 54 ans	11 à 20 ans	15 343
35 à 44 ans	21 à 30 ans	66 470
moins de 35 ans	plus de 30 ans	24 616
Engagement total		115 320

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- probabilité de survie et de présence non appliquée
- taux d'accroissement des salaires retenu : 5,20 %
- taux d'actualisation retenu : 3,76 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		115 320	

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (> 50% du capital détenu)			
- NOUVELLE CITE	3 390 176	99,97	597 678
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- EXCEDENT DE GESTION 2021	13 328	7718
- PRODUITS DE CESSIION D'ACTIF	32 726	775
- QP SUBVENTION REPRISE A RESULTAT	151 501	777
Total	197 555	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	73	671
- CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	4 232	672
- VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	34 720	675
Total	39 025	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITATION	43 313
Total	43 313

Document audité par F. CHAUVET